



T.C.
BURDUR MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
REKTÖRLÜĞÜ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı



Evrak Tarih ve Sayısı: 11/02/2019-7994

Sayı : 61023137-840
Konu : Ön Mali Kontrol

REKTÖRLÜK MAKAMINA

5436 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun'un 15 inci maddesi ve 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 58 ve 60 ıncı maddelerine ve İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkındaki Yönetmeliğe istinaden hazırlanan "Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Ön Mali Kontrol İşlemlerine İlişkin Usul ve Esasların 19 uncu maddesinde; "Daire Başkanlığı'nın ön mali kontrolüne veya mali uygunluk denetimine tabi tutulacak mali karar ve işlemler, riskli alanlar dikkate alınmak suretiyle tür, tutar ve konu itibarıyla belirlenir ve bu düzenlemeler her yıl tekrar gözden geçirilir." hükmü yer almaktadır. Yapılan değerlendirme sonucunda yeniden Rektörlük Oluru alınıncaya kadar ön mali kontrole tabi mali işlemler belirlenmiştir

Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca ön mali kontrole tabi olan mali karar ve işlemler;

1-Mal ve hizmet alımlarında KDV hariç 150.000,00-TL'yi geçen ve sözleşme imzalanmasını gerektiren alımlar,

2-Yapım işlerinde KDV hariç 450.000,00-TL'yi geçen ve sözleşme imzalanmasını gerektiren yapım işleri.

İhale kanunlarına tabi olsun veya olmasın, harcamayı gerektirecek yukarıda belirlenen parasal limitlere eşit veya üstünde olan taahhüt ve sözleşme tasarıları ve bunlara ilişkin bilgi ve belgeleri içeren işlem dosyası harcama birimince "Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Ön Mali Kontrol İşlemlerine İlişkin Usul ve Esaslar" ın 10 uncu maddesinde sayılan belgeler, kronolojik sıraya göre fihristli olarak tanzim edilir ve harcama yetkilisi tarafından sözleşme imzalanmadan önce, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'na ön mali kontrol için gönderilir. Ön mali kontrol sonucunda ek-1 yer alan kontrol formu düzenlenecek ve süresi içinde ilgili harcama birime gönderilecektir.

Üniversitemiz harcama birimlerinde hazırlanan tüm harcama evrakları (Ödeme emri, muhasebe işlem fişi ve ekleri) ödeme aşamasında mali yönden Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından mali uygunluk denetimine tabi tutulacaktır. Mali uygunluk denetiminde mali mevzuata uygun olmayan veya eksiklikler tespit edilen harcama evrakları gerekçeleri ile beraber ilgili harcama birime iade edilecektir.

Harcama birimlerinde ön mali kontrol işlemi, **ödeme emri belgesi düzenlemekle görevli gerçekleştirme görevlileri (Fakülte, yüksekokul, enstitü sekreterleri, şube müdürleri. vb.)** tarafından Üniversite'nin bütçesi, bütçe tertibi, kullanılabilir ödenek tutarı, ayrıntılı harcama programı, Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu, ödeme belgesi (ödem emri ve muhasebe işlem fişi) ekinde Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği'nde belirtilen belgelerin tam olması ve diğer mali mevzuat hükümlerine uygunluk yönlerinden yerine getirilir. Yapılan kontrol sonucunda, ödeme emri belgesi üzerine Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Ön

Evrakı Doğrulamak İçin : <https://ebys.mehmetakif.edu.tr/enVision/Dogrula/NF4CNKH>





T.C.
BURDUR MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
REKTÖRLÜĞÜ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı



Mali Kontrol İşlemlerine İlişkin Usul ve Esasların 6 ncı maddesine göre "**Kontrol Edilmiş ve Uygun Görülmüştür.**" şerhi düşülerek imzalanacaktır.

Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Ön Mali Kontrol İşlemlerine İlişkin Usul ve Esasların 10 uncu maddesine göre yukarıda belirlenen limitlerin 15/02/2019 tarihinden geçerli olmak üzere yürürlüğe konulmasını ve ön mali kontrol faaliyetlerinin bu doğrultuda yapılması hususunu;

Olurlarınıza arz ederim.

Hüseyin YAVUZ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

Uygun görüşle arz ederim.
Ali Nihat GÜNDÜZALP
Genel Sekreter

OLUR

Prof. Dr. Adem KORKMAZ
Rektör

EK :
Ön Mali Kontrol İnceleme Formu



1	Sıra No	
2	Harcama birimi	
3	Ödemenin yapılacağı muhasebe birimi	
4	Ön mali kontrol yazısının EBYS tarih ve sayısı Dosyanın Strateji Gel. Daire Başkanlığı'na geliş tarihi	
5	Onaylı dizi pusulası Var/Yok	Var () Yok ()
6	İlgili gider mevzuat	
7	Kamu İhale Kurumu tarafından ihale kayıt numarası verilen, ihale kayıt formu (Var) (Yok) /İhale kayıt numarası	Var () Yok ()
8	İzne tabi alımlarda ilgili makamlardan alınacak izin yazıları	
9	İhale onay belgesi/harcama talimatı tarihi	
10	Ön yeterlilik / ihale dokümanı satış bedeli / ihale dokümanı maliyetinin tespitine ilişkin tutanak	Var () Yok ()
11	Kullanılabilir ödenek tutarı	
12	Bütçe yılı ve tertibi	
13	İhalenin konusu/ işin tanımı	Mal alımı:
		Hizmet alımı:
		Yapım işi:
		Danışmanlık hizmeti:
14	İşin Miktarı (Adet, Kg, Lt, Metrekare vb.)	
15	İşin başlama, bitiş -tarihi / işin süresi	
16	Yaklaşık maliyet - dayanağını oluşturan hesap cetvelleri var/ yok	Var () Yok ()
17	İhale usulü - İhale usulünün uygunluğu	Uygun () Uygun Değil ().....
18	Avans ve fiyat farkı ile ilgili hususlar	Avans:
		Fiyat farkı:
19	Kısmi teklif verilip verilmeyeceği evet / hayır	Evet () Hayır ()
20	Alt yüklenicilere işin yaptırılıp yaptırılmayacağı evet/hayır	Evet () Hayır ()
21	Konsorsiyumlarca teklif verilip verilmeyeceği evet/hayır	Evet () Hayır ()
22	Yerli isteklilere fiyat avantajı uygulanıp / uygulanmayacağı- uygulanacaksa oranı	İhaleye sadece yerli istekliler katılabilecek () Uygulanmayacak () Uygulanacak () Oran %.....
23	İlgili mevzuata göre; şartname, ilan metni ve sözleşme tasarısı birbirleri ile uyumlu/uyumlu değil	Uyumlu () Uyumlu Değil ().....
24	İhale / ön yeterlilik tarihi - saati	
25	İhale / ön yeterlilik ilan tarihi	Kamu ihale bülteni:
		Mahalli gazete:
		Belediye ilan panosu:
26	İlanın yapıldığına ilişkin belgeler	Var () Yok ()
27	İlan, ilgili mevzuata uygundur/ uygun değildir	Uygun () Uygun Değil ().....
28	Düzeltilme ilanı yapıp yapılmadığı, yapıldı ise tarihi, ilgili mevzuata uygundur/ uygun değildir	Var () Yok () Tarihi: Uygun () Uygun Değil ().....

29	İlan zorunluluğu bulunmayan ihalelerde, teklif vermeye davet edilen istekli sayısı ve davet yazıları		Davet Yazıları Var () Yok ()
30	İsteklilerce verilecek teklifin türü		
31	Teklif geçerlilik süresi		
32	İhale komisyonu oluşturulması onayı uygundur/ uygun değildir(asıl ve yedek)	Uygun () Uygun Değil ().....	
33	İhale işlem dosyasının ihale komisyon üyelerine tebliğ tarihi		
34	Yıllık yatırım programında yer alan işlerle, bu programdaki ek veya değişikliklere göre yapılacak işlerde, merkezi yönetim bütçe kanununun bu konudaki hükümlerinin her yıl bakanlar kurulunca yürürlüğe konulan yatırım programının uygulanması, koordinasyonu ve izlenmesine dair kararda öngörülen işlemlerin yapıldığını kanıtlayan belgeler	a)Kalkınma Bak. proje no	
		b)Proje adı	
		c) Proje başlama ve bitiş tarihi:	
		ç) Proje tutarı:	
		d) Toplu projelerin detay programlarına ve alt kalemlerine ait bilgiler	
		e) Gelecek yıllara yaygın yüklenmelerde İlgili makamlardan alınan izin yazıları	
	f) Yıl içinde projelerin yer, karakteristik, süre, maliyet ve ödenek değişikliklerine ilişkin bilgiler		
35	Ertesi yıla geçen yüklenmelerde 5018 sayılı Kanun'un 27 inci maddesindeki şartları sağlıyor mu?	Ertesi yıla geçen yüklenme değil () Sağlıyor () Sağlamıyor ()	
36	İlgili mevzuatı gereğince çevresel etki değerlendirmesi (çed)raporu gerekli olan işlerde çed olumlu belgesi ve işle ilgili olarak alınması gereken özel komisyon izin ve kararları	ÇED raporu gerekli işlerden değildir.()	
37	Yapım işlerinde (4734 sayılı Kanununun 62'nci maddesinin (c) bendinde istisna sayılanlar hariç) arsa temini, mülkiyet, kamulaştırma ve imar işlemlerinin tamamlandığına ilişkin belgeler		
38	İlgili mevzuata göre pazarlık usulü ile yapılan ihaleler ilgili maddede belirtilen şartları sağlıyor mu?	Sağlıyor () Sağlamıyor ()	
39	İlgili mevzuata göre tek kaynaktan yapılan alımlara ilişkin olarak ihale mevzuatında belirlenen standart form	Var () Yok ()	Uygun () Uygun Değil ().....
40	İhaleye ilişkin tüm şartnameler	Var () Yok ()	
41	Şartnamelerin ve standart formların KİK / ilgili mevzuat formatına uygunluğu uygun / uygun değil	Uygun () Uygun Değil ().....	
42	Sözleşme tasarısının KİK formatına / ilgili mevzuat formatına uygunluğu uygun / uygun değil	Uygun () Uygun Değil ().....	
43	Yapılan ihalenin usul ve türüne uygun olarak yayımlanan kanun, yönetmelik ve diğer düzenleyici mevzuat hükümleri uyarınca düzenlenmesi gereken standart formlar ve diğer belgeler	Var () Yok ()	
44	Düzenlenmiş ise zeyilnameler, açıklamalar ve bunların isteklilere gönderildiğine dair belgeler		
45	İhale dokümanı alanların sayısı		

46	Teklif veren istekli sayısı		
47	Teklifi değerlendirilmeyen istekli sayısı		
48	Teklifi kabul edilen istekli sayısı		
49	İhale bedeli/Alım veya yapım bedeli		
50	Yüklenicinin uyuğu	Yerli ()	Yabancı ()
51	Yüklenicinin adı / unvanı		
52	İş ortaklığında pilot ortak		
53	Yaklaşık maliyet ile ihale bedeli arasındaki fark / kırım oranı		
54	Ekonomik açıdan en avantajlı ikinci teklif sahibi adı-unvanı / Teklif tutarı		
55	İhalelere karşı yapılacak idari başvurulara ait yönetmelik hükümlerine göre idareye veya Kamu İhale Kurumuna başvuruda bulunduğu takdirde, buna ilişkin yazışmalar	Uygun ()	Uygun Değil ().....
56	Ön yeterlilik ve/veya ihale komisyonu değerlendirmelerinde elenen isteklilere ait eleme nedeni olan bütün belgeler,	Uygun ()	Uygun Değil ().....
57	İhale üzerine kalan istekli ile varsa ekonomik açıdan en avantajlı ikinci teklif sahibinin, İlgili mevzuata göre yasaklı olup olmadığına dair Kamu İhale Kurumu'ndan alınan teyit belgeleri	Uygun ()	Uygun Değil ().....
58	İhaleye katılan bütün isteklilere ait teklif mektupları,	Uygun ()	Uygun Değil ().....
59	İhale komisyon kararı tarihi		
60	İhale kararının ihale yetkilisi onay tarihi (onay tarihinin belirtilmiş olması gerekmektedir.)		
61	İhale kararları ihale üzerinde bırakılan da dahil olmak üzere teklif veren bütün isteklilere mevzuata uygun olarak tebliğ edilmiş mi? evet/hayır	Evet ()	Hayır ()
62	Üzerine ihale yapılan istekli ile ekonomik açıdan en avantajlı ikinci teklif sahibine ait geçici teminat alındı belgesi tarih, miktarı ve uygunluğu (banka teminat mektubu olması durumunda ayrıca geçici teminat mektubu fotokopisi ile ilgili idarenin bankadan teyit talep yazısı ve alınacak teyit yazıları) uygun/uygun değil	1 inci isteklinin geçici teminatı Tarihi: Miktarı:	Uygun () Uygun Değil ().....
		2 nci isteklinin geçici teminatı Tarihi: Miktarı:	Uygun () Uygun Değil ().....
63	İhale üzerinde bırakılan istekli tarafından sunulan iş deneyim belgesi veya iş deneyimi tevsik için sunulan belgelerin tarihi ve güncel tutarı uygun / uygun değil	Uygun ()	Uygun Değil ().....
64	İhale üzerinde bırakılan istekli tarafından sunulan iş deneyim belgesi, şartnamede belirtilen kriterleri sağlıyor mu?	Sağlıyor ()	Sağlamıyor ()
65	İhale üzerinde bırakılan istekli tarafından sunulan bilançodaki nakit akışını sağlayabilmesi için gerekli likiditeye ve kısa dönem içinde borç ödeme gücüne sahip olup olmadığını gösteren cari oran, şartnameye uygun mu?	Mali yeterlilik istenmemiştir() Var () Yok ()	Uygun () Uygun Değil ().....
66	İhale üzerinde bırakılan istekli tarafından sunulan bilançodaki aktif varlıkların ne kadarının özkaynak olması gerektiğini gösteren özkaynak oranı, şartnameye uygun mu?	Mali yeterlilik istenmemiştir() Var () Yok ()	Uygun () Uygun Değil ().....
67	İhale üzerinde bırakılan istekli tarafından sunulan bilançodaki kısa vadeli banka borçların öz kaynaklara oranı, şartnameye uygun mu?	Mali yeterlilik istenmemiştir() Var () Yok ()	Uygun () Uygun Değil ().....

68	İhale üzerinde bırakılan istekli tarafından sunulan bilançodaki toplam ciro şartnamede belirtilen orana uygun mu ?	Mali yeterlilik istenmemiştir() Var () Yok ()	Uygun () Uygun Değil ().....
69	İhale üzerinde bırakılan istekli tarafından sunulan banka referans mektubu yeterlilik kriterlerine uygun mu?	Mali yeterlilik istenmemiştir() Var () Yok ()	Uygun () Uygun Değil ().....
70	Yüklenicinin İlgili mevzuata göre "İhaleye katılmada yeterlik kuralları" gereği taahhütleri var / yok belgeler uygun / uygun değildir.(Ön mali kontrol işlemi sırasında yoksa sözleşme imzalanması sırasında mutlaka sözleşmeyi imzalayan birim tarafından firmadan istenecek ve sözleşmenin imzalanmasından sonra Strateji Gel. Dai. Başkanlığına gönderilecek)	Var () Yok ()	Uygun () Uygun Değil ().....
71	Söz konusu işe ait sözleşmenin imzalanmasından sonra eklenecek belgeler		
	a) Sözleşme		
	b) Kesin teminata ilişkin alındı belgesinin örneği		
	c) Karar damga vergisinin ödendiğine ilişkin belge		
	d) Sözleşme damga vergisinin ödendiğine ilişkin belge		
	e) KİK payının ödendiğine ilişkin belge		
	f) Sözleşmenin devri halinde devir sözleşmesi, devir sözleşmesi		

İNCELEYENLER

...../...../201

Adı Soyadı

Ünvanı

İmza

KONTROL EDİLMİŞ VE UYGUN GÖRÜLMÜŞTÜR.

...../...../201

Adı Soyadı

Ünvanı

İmza